

Gemeinde Krebeck



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2023

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung	Seite
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Ergebnis- und Finanzhaushalt	27
Übersicht Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	31
Übersicht Produktgruppen	33
Übersicht über die (wesentlichen) Produkte	34
Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibungen)	35
Zusammenstellung der Produktziele	38
Budgetrichtlinie	39
Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen	
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	41
Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt 36200 Jugendarbeit	
Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt 36601 Spielplätze	
Produkt 36602 Jugendräume	
Produkt 42401 Sportstätten	
Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt 54100 Gemeindestraßen	
Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	
Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	
Produkt 57100 Wirtschaftsförderung	
Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt 57301 Bauhof	
Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen	
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	63
Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung	
Produkt 53300 Wasserversorgung	
Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Investitionsübersicht	69
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	71
Stellenplan und Stellenübersicht	73
Bilanz	75

Haushaltssatzung der Gemeinde Krebeck

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Krebeck in seiner Sitzung am 31.05.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	1.756.900
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	1.814.700
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.684.600
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.687.800
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	193.300
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	826.300
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	633.000
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	57.700

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushalts	2.510.900
der Auszahlungen des Finanzhaushalts	2.571.800

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 633.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 560.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	330 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	330 v. H.
2.	Gewerbesteuer	380 v. H.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 5.000 Euro pro Buchungsstelle nicht überschreiten.

Als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der drei Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Als erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG anzusehen, wenn sie im Einzelfall zwei Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen übersteigen.

Als erheblich im Sinne des § 8 Abs. 1 KomHKVO gelten Beträge, wenn sie im Einzelfall ein Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen oder der Gesamterträge bzw. der Gesamteinzahlungen übersteigen.

In den Teilfinanzhaushalten werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. § 4 Abs. 6 KomHKVO einzeln dargestellt, wenn sie im Einzelfall die Wertgrenzen in Höhe von 5.000 Euro überschreiten.

Für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände wird eine Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO in Höhe von 150.000 Euro, für Investitionen in bewegliche Vermögensgegenstände eine Wertgrenze in Höhe von 100.000 Euro festgelegt. Investitionen oberhalb dieser Wertgrenze haben eine erhebliche finanzielle Bedeutung i.S. der genannten Vorschrift. Die Wertgrenze für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände findet auch Anwendung, wenn Herstellungskosten und Erhaltungsaufwand im Zeitraum der Herstellung zusammentreffen (Beispiel: Anbau an ein Gebäude, gleichzeitig Instandhaltung im Bestand) und die Gesamtauszahlungen den genannten Betrag überschreiten.

Krebeck, den 31.05.2023

Der Bürgermeister

Ahrenhold
Gemeindedirektor

Vorbericht zum Haushaltsplan 2023

der Gemeinde Krebeck

Allgemeines

Der Vorbericht zum Haushalt ist gem. § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 3 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) verbindliche Anlage des Haushaltsplans.

Er gibt nach § 6 S. 1 und 2 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft und analysiert die Haushaltslage insbesondere mit Blick auf die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune.

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt gegliedert. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird in den Haushalt einbezogen und schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Der vorliegende Gesamthaushalt ist in 2 Teilhaushalte gegliedert, die neben der allgemeinen Finanzwirtschaft der Verwaltungseinheit entsprechen.

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Vertretung hat die erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Krebeck und die Jahresabschlüsse 2010 – 2016 beschlossen. Der Jahresabschluss 2017 wurde dem Landkreis am 11.10.2022 zur Prüfung vorgelegt.

Die Gemeinde Krebeck ist intensiv darum bemüht, die fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen und beabsichtigt, die Jahresrechnung 2018, 2019 und 2020 noch bis Endes des Haushaltsjahres 2023 zur Prüfung vorzulegen.

Für das Jahr 2021 fehlen die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. In die folgenden Zahlen für das Rechnungsjahr 2021 sind deshalb für diese Positionen die Planansätze eingeflossen.

Entwicklung des Gesamtergebnisses

Bezeichnung	2021 RE*	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge	1.610.138	1.588.700	1.756.900	1.831.000	1.877.700	1.938.200
Aufwendungen	1.498.416	1.736.300	1.814.700	1.896.900	1.957.000	2.015.600
Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen ohne Zeile 20)	111.722	-147.600	-57.800	-65.900	-79.300	-77.400

* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Haushalt ist in Erträgen und Aufwendungen nicht ausgeglichen.

Auch im Finanzplanungszeitraum werden für die folgenden Jahre Fehlbeträge im Ergebnis erwartet. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind nicht geplant. Es wird ein Fehlbetrag im Ergebnis für 2023 von **57.800 €** prognostiziert.

Die Bilanz zum 31.12.2016 weist eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 283.671,52 Euro, eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 18.298,30 Euro sowie ein Jahresergebnis in Höhe von -23.714,10 Euro aus.

Diese Beträge in Höhe von insgesamt **278.255,72 Euro** können grundsätzlich zur Verrechnung mit geplanten Fehlbeträgen herangezogen werden (§ 110 Abs. 5 NKomVG). Die folgenden Jahre (2017-2022) schließen entgegen der ursprünglichen Planung alle deutlich besser ab, teilweise sogar mit erheblichen Überschüssen. Lediglich für das Jahr 2020 wird ein Fehlbetrag erwartet.

Für das Jahr 2017 ergibt sich ein Überschuss i.H.v. **104.814,62 Euro**. Die Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2017 konnte bisher nicht erfolgen, da die Prüfung durch den Landkreis noch nicht abschließend vorgenommen worden ist. Gleichwohl handelt es sich bei dem o.a. Ergebnis um eine feste Größe, die zur Deckung künftiger Fehlbeträge herangezogen werden kann. Mit dem Ergebnis 2017 wird sich die Überschussrücklage noch deutlich erhöhen und beträgt insgesamt **383.070,34 Euro**. Summiert man die geplanten Fehlbeträge der Jahre 2018-2022 auf, müssen zur Deckung 274.900 Euro aus der Überschussrücklage genommen werden. Damit verbleibt ein Betrag i.H.v 108.170,34 Euro in der Überschussrücklage, der geeignet ist, den Fehlbetrag 2023 auszugleichen.

Somit ist die Voraussetzung des § 110 Abs. 5 NKomVG erfüllt, der Haushaltsausgleich liegt vor.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Krebeck ist bezüglich des Haushaltsausgleichs des Haushaltsjahres und der mittelfristigen Ergebnisplanung gem. § 23 Ziffer 1 und 2 KomHKVO gegeben, da auch unter Berücksichtigung der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse aus den Jahren 2018 bis 2022 aufgrund der Ergebnisüberschüsse zweifelsfrei davon auszugehen ist, dass die Überschussrücklage zur Deckung ausreichend ist. Im Hinblick auf die nicht ausgeglichene mittelfristige Finanzplanung (Finanzmittelbestand 31.12.2026 = - 477.318 €), ist die dauernde Leistungsfähigkeit nach § 23 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) aus heutiger Sicht nicht anzunehmen.

§ 23 Ziffer 3 KomHKVO zu Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe trifft nicht zu, da entsprechende Einrichtungen und Betriebe nicht vorhanden sind.

§ 23 Ziffer 4 KomHKVO setzt voraus, dass die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und die Deckung von Fehlbeträgen, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist, was sich aufgrund der oben dargestellten Entwicklung der Vorjahresergebnisse ableiten lässt.

Weiterhin muss gem. § 23 Ziffer 5 KomHKVO in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen sein und voraussichtlich auch ausgewiesen bleiben. Auch dies lässt sich anhand der Bilanz sowie der Entwicklung der Haushaltssituation über den Finanzplanungszeitraum annehmen.

Entwicklung der ordentlichen Erträge

Steuern und Abgaben

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	15.746	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
Grundsteuer B	116.067	116.100	116.800	118.200	119.600	121.000
Gewerbesteuer	176.446	176.800	140.000	149.500	158.000	163.300
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	532.940	505.600	595.300	628.000	656.900	691.100
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.344	12.300	13.500	13.800	14.000	14.300
Hundesteuer	5.021	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	860.564	831.200	886.000	929.900	968.900	1.010.100

Die wichtigsten Einnahmen sind auch in diesem Jahr die Steuern und ähnliche Abgaben.

Die Planansätze bei der **Grundsteuer A und B** sowie bei der **Gewerbesteuer** orientieren sich an der Jahresveranlagung 2023, sowie hier als auch im übrigen an den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2026 (vgl. Bek. d. MI. v. 30.09.2022 – 33.22 – 10301/01). Diese gehen weiterhin von steigenden Steuereinnahmen aus. Es bleibt abzuwarten, inwieweit Konjunkturschwächen in den Folgejahren hier zu negativen Auswirkungen führen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird sich den Orientierungsdaten folgend weiter erhöhen. Ursache dafür sind die statistischen Zahlen, die den Anteil der Erwerbstätigen und damit Einkommensteuerzahlenden repräsentieren und wesentlich für die Berechnung sind.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sonstige allgemeine Zuweisungen	169.368	172.600	161.800	174.700	172.100	177.400
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	229.914	200.000	292.000	303.600	315.700	328.300
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - Gemeinden (GV)	120.002	170.000	225.200	217.000	219.000	221.000
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - übrige Bereiche	2.273	200				
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - sonstiger öffentlicher Bereich						
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - private Unternehmen	100	100	100	100	100	100
	521.657	542.900	679.100	695.400	706.900	726.800

Zu den sonstigen allgemeinen Zuweisungen zählen die Schlüsselzuweisungen, die von der Samtgemeinde anteilig weitergeleitet werden.

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Samtgemeindeumlage) basiert ebenfalls auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2026.

Zuweisungen des Landes werden für die Kindertagesstätte gem. § 16 ff. NKitaG gezahlt.

Unter Zuweisungen von Gemeinden werden Leistungen der Eingliederungshilfe, die Erstattung der Personalkosten für die Heilpädagoginnen sowie die Beteiligung des Landkreises Göttingen im Rahmen der Finanzvereinbarung erfasst.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge aus Auflösung von SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse		39.000	36.300	38.200	34.400	33.800
Erträge aus SoPo für Sammelkosten						
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		41.600	36.000	37.000	37.000	37.000
	83.400	80.600	72.300	75.200	71.400	70.800

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Sie resultieren aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen oder Erschließungsbeiträgen für die Anschaffung oder Herstellung von Anlagegütern. In der Ergebnisrechnung werden sie analog zu den Abschreibungszeiträumen über die Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

Öffentlich rechtliche Entgelte

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verwaltungsgebühren	25	300				
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	44.639	72.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	44.664	72.300	45.000	45.000	45.000	45.000

Benutzungsgebühren werden überwiegend für den Kindergarten durch die Erhebung von Elternbeiträgen erzielt. Die Benutzung des Bürgerhauses Krebeck und des Dorfgemeinschaftshauses Renshausen ist durch eine Entgeltordnung geregelt. In beiden Entgeltordnungen ist jeweils ein Mietentgelt für die Nutzung vorgesehen. Die Veranschlagung der Einnahmen ist deshalb künftig unter „Mieten und Pachten“ vorzunehmen.

Verwaltungsgebühren entstehen bei öffentlich-rechtlicher Verwaltungshandlung wie der Ausstellung von Bescheinigungen und Negativzeugnissen.

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Mieten und Pachten	2.382	9.500	19.500	30.500	30.500	30.500
Erträge aus Verkauf	9.552	10.600	9.900	9.900	9.900	9.900
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.313	2.700	8.000	8.000	8.000	8.000
	13.247	22.800	37.400	48.400	48.400	48.400

Erträge resultieren hier aus der Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses. Mit Fertigstellung der Arztpraxis im alten Schulgebäude werden ab 2023 weitere Mieteinnahmen erzielt. Ein entsprechender Mietvorvertrag mit dem ansässigen Allgemeinmediziner wurde bereits geschlossen. Zusätzlich werden durch die Nutzung von Räumen durch die Feuerwehr ab 2024 weitere Mieteinnahmen erwartet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen - Gemeinden (GV)	55.576,06	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500
Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen - übrige Bereiche						
	55.576	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500

Hier werden Kostenerstattungen durch die Samtgemeinde Gieboldehausen für die Pflege der Friedhöfe in Krebeck und Renshausen veranschlagt.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinserträge - Kreditinstitute						
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Beteiligungen	715	400	400	400	400	400
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	30	100				
	745	500	400	400	400	400

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Konzessionsabgaben	29.660	32.500	30.900	30.900	30.900	30.900
Säumniszuschläge	625	100	300	300	300	300
Erträge aus der Auflösung von Überstunden						
Erträge aus der Auflösung von Urlaub						
	30.285	32.600	31.200	31.200	31.200	31.200

Hierunter fallen u.a. die Erträge aus Konzessionszahlungen der Energieversorger, insbesondere für Elektrizitätsversorgung und Wasserversorgung. Konzessionsabgaben werden gezahlt für die Inanspruchnahme der Gemeindestraßen mit Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Wasser). Die Zahlung ist verbrauchsabhängig. Zurückgehende Verbräuche führen zu geringeren Konzessionsabgaben.

Entwicklung der Aufwendungen

Aufwendungen für aktives Personal

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Entgelte Beschäftigte	428.219	559.800	575.200	598.400	622.500	647.600
Entgelte sonstige Beschäftigte		400				
VersKasse Arbeitnehmer	29.863	35.400	30.400	31.400	32.400	33.500
SozVers Arbeitnehmer	93.196	121.800	133.200	139.000	145.000	151.200
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden	860					
Zuführung für Rückstellungen für Urlaub	5.504					
	557.642	717.400	738.800	768.800	799.900	832.300

Zu den Personalaufwendungen gehören die Entgelte für Arbeitnehmer/innen und die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung. Hier entsteht der Aufwand vor allem bei den Beschäftigten des gemeindeeigenen Kindergartens. Personalkostensteigerungen für die Folgejahre sind ebenfalls berücksichtigt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.023	24.700	11.200	8.700	10.000	9.000
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.933	41.700	8.000	7.000	7.000	7.000
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.092	8.700	4.600	4.600	4.600	4.600
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.358	4.400	6.500	6.500	6.500	6.500
Mieten und Pachten	13	400	100	100	100	100
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.950	61.600	74.200	81.600	82.100	82.100
Haltung von Fahrzeugen	3.250	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.394	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.297	22.100	8.000	7.800	8.100	8.400
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.133	35.500	30.000	30.000	30.000	30.000
	158.443	202.300	145.300	149.000	151.100	150.400

Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens beinhaltet den entsprechenden Aufwand für Spielplätze, Straßen und (Feld-)Wege sowie für die Straßenbeleuchtung. Zum beweglichen Vermögen zählen insbesondere Werkzeuge und Maschinen für den Bauhofbetrieb. Für unvorhersehbare Reparaturen an z. B. Heizungen, der Elektro-, Wasser- und Abwasserinstallation und Türen und Fenster sowie für Wartungen (z. B. Rauchabzugsanlagen, Türanlagen etc.) sind pauschalisierte Ansätze aus den Erfahrungswerten der Vorjahre eingestellt.

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Durch die Änderung der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (ehemals Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung) wurde die Wertgrenze der sog. geringwertigen Vermögensgegenstände von bisher 150 Euro auf neu 1.000 Euro (jeweils ohne Umsatzsteuer) angehoben. Damit entfallen auch die sog. Sammelposten (Vermögensgegenstände mit Anschaffungswerten zwischen 150 Euro und 1.000 Euro); die bestehenden Sammelposten werden bis längstens 2020 aufgelöst. Wurden entsprechende Beschaffungen in Form der Sammelposten bisher über 5 Jahre abgeschrieben, entsteht künftig der fünf mal höhere Aufwand bereits im Jahr der Anschaffung. Es handelt sich in der Regel um Ersatzbeschaffungen von Mobiliar, Werkzeugen, Maschinen und Spielgeräten.

Zu den **Bewirtschaftungskosten** zählt der Aufwand für Strom, Wasser, Heizung, Abfall, Grundsteuer etc. für die gemeindeeigenen Gebäude. Veranschlagt ist hier auch eine zu entrichtende Abwassergebühr für die Beseitigung des Niederschlagswassers.

Die **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** beziehen sich auf die Stromkosten der Straßenbeleuchtung. Für das Jahr 2022 waren zusätzlich Kosten für die Aufstellung eines B-Planes veranschlagt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen entwickeln sich auf Grund der durchgeführten und vorgesehenen Investitionen entsprechend und erhöhen den Aufwand wie folgt:

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Abschreibungen auf immaterielle VMGS		5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		5.900	2.400	2.400	2.400	2.400
Abschreibungen auf Gebäude		41.200	41.200	43.700	43.700	43.700
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		87.500	65.400	63.100	63.100	63.100
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		700	700	700	300	
Abschreibungen auf Fahrzeuge		1.200	2.700	4.900	4.700	4.700
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.200	10.500	10.000	4.200	4.000
Abschreibungen auf Forderungen						
	128.600	154.100	128.300	130.200	123.800	123.300

Neben auszahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch auszahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Gemeinde Krebeck stehenden Vermögensgegenstände. Dieser Werteverzehr wird durch die Abschreibungen (AfA) abgebildet. Die Ermittlung der AfA erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter sowie der geplanten Anschaffungen und Investitionen. Die amtliche Abschreibungstabelle des Landes Niedersachsen hat Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind produktorientiert zugeordnet.

Die größten Einzelpositionen bilden die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Straßen, etc.) und die Abschreibungen auf Gebäude. Von besonderer Bedeutung im Hinblick auf das Jahresergebnis ist, dass Abschreibungen im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit von der Gemeinde erwirtschaftet werden müssen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsaufwendungen - Kreditinstitute	721	5.800	22.500	43.700	45.300	47.600
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite		300				
Verzinsung von Steuernachzahlungen		100				
	721	6.200	22.500	43.700	45.300	47.600

Veranschlagt sind Zinsen für Investitionskredite. Die Steigerung der Ansätze steht im Zusammenhang mit einer Neuverschuldung aus bisherigen und künftigen Kreditermächtigungen.

Transferaufwendungen

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde Krebeck sind die Transferaufwendungen. Sie werden neben den Zuschüssen an Dritte jedoch weitgehend durch die Kreis- und die Samtgemeindeumlage bestimmt.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuweisungen/Zuschüsse f. laufende Zwecke - pr. Unternehmen	2.735	3.200				
Zuweisungen/Zuschüsse f. laufende Zwecke - übrige Bereiche	3.900	7.500	16.200	10.600	10.600	3.600
Steuerbeteiligungen	15.645	16.300	12.900	13.800	14.600	15.100
Kreisumlage	338.008	352.000	436.200	457.400	476.700	496.400
Samtgemeindeumlage	202.808	211.200	261.700	274.600	286.000	297.900
	563.096	590.200	727.000	756.400	787.900	813.000

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden an die örtlichen Vereine zur Unterstützung der Vereinsarbeit gezahlt. Des Weiteren sind hier Zuweisungen im Rahmen des Förderprogramms „Jung kauft Alt“ berücksichtigt.

Die Kreisumlage berechnet sich (ebenso wie die Samtgemeindeumlage seit Beginn des Haushaltsjahres 2015) nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr); der Landkreis erhebt eine Umlage von derzeit 50 v. H., die Samtgemeinde eine Umlage in Höhe von 30 v. H..

Die Gewerbsteuerumlage (Steuerbeteiligungen) steht im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Gewerbesteuer. Maßgebend für die Festsetzung der Höhe ist das Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer. Die Senkung der Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Abs. 3 S.5 Gemeindefinanzreformgesetz um 29 Prozentpunkte ab dem 01.01.2020 macht sich deutlich bemerkbar.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	18.924	17.700	8.900	8.900	8.900	8.900
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	51	1.900				
Geschäftsaufwendungen	8.352	8.300	12.100	8.100	8.300	8.300
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.020	3.700	5.000	5.000	5.000	5.000
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (Ifd. Verw.) - Gemeinden (GV)	57.467	34.500	26.800	26.800	26.800	26.800
	89.814	66.100	52.800	48.800	49.000	49.000

Die Aufwendungen für die ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit beinhalten die Sitzungsgelder und pauschalen Aufwandsentschädigungen.

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten u.a. Bürobedarf, Aufwendungen für Zeitschriften und Bücher oder auch Post- und Fernmeldegebühren.

Zu den Erstattungen für Aufwendungen Dritter zählen die Zahlungen der Personalkosten an die Samtgemeinde Gieboldehausen. Für 2021 ist hier einmalig auch eine Personalkostenerstattung für eine Arbeitnehmerüberlassung aufgrund einer Langzeiterkrankung im Kindergarten enthalten.

Interne Leistungsbeziehungen

Zur vollständigen Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs für die im Haushaltsplan veranschlagten Produktbereiche ist es zwingend erforderlich, auch die internen Leistungsbeziehungen zwischen den Organisationseinheiten abzubilden. Interne Leistungsverrechnungen finden statt für die Leistungen des Bauhofes (Produkt 57301). Aufwendungen dieses Produktes werden den Leistungsempfängern (sh. nachstehende Tabelle) zugeordnet, wobei als Maßstab die Arbeitsaufzeichnungen des Personals Anwendung finden.

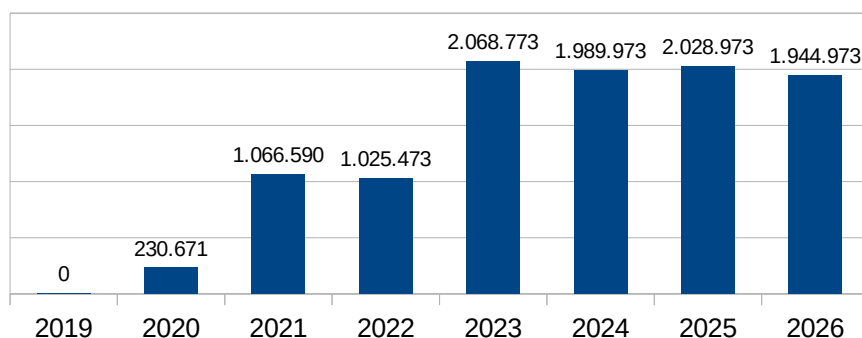
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
Verwaltungssteuerung	500	600	600	600
Heimat- u. Sonstige Kulturpflege	500	600	600	600
Tageseinrichtungen für Kinder	7.800	8.100	8.200	8.700
Spielplätze	2.500	2.700	2.800	2.900
Jugendräume	500	600	600	600
Sportstätten	1.000	1.200	1.200	1.200
Gemeindestraßen	10.000	11.000	11.200	11.500
Straßenbeleuchtung	500	600	600	600
Öffentliches Grün	25.500	27.400	28.100	28.800
Wirtschaftliche Einrichtungen (DGH)	2.100	2.200	2.300	2.400
	50.900	55.000	56.200	57.900

Entwicklung des Vermögens, der Schulden, der Liquidität und der Nettosition

Das Vermögen entwickelt sich wie folgt:

Stand jeweils zum 31.12.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Immaterielles Vermögen	277.015,37	278.109,31	271.980,23	265.851,30	259.722,36	221.823,75	216.451,22	211.078,71
Sachvermögen	3.447.908,06	3.445.120,91	3.357.000,25	3.259.049,16	3.266.296,47	3.305.579,80	3.457.168,55	3.677.258,65
Finanzvermögen	63.575,21	54.985,93	30.540,69	104.198,97	61.032,15	84.520,08	124.168,35	89.832,20
Gesamt	3.788.498,64	3.778.216,15	3.659.521,17	3.629.099,43	3.587.050,98	3.611.923,63	3.797.788,12	3.978.169,56

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten belaufen sich zum 31.12.2022 auf 1.025.473 Euro und werden sich unter der Voraussetzung, dass die geplanten Kreditermächtigungen in voller Höhe ausgeschöpft werden, bis Ende 2026 auf 1.944.973 Euro erhöhen (Gesamtentwicklung sh. nachstehend). Damit steigt die Verschuldung der Gemeinde Krebeck deutlich an. Allerdings handelt es sich hierbei um Schulden, denen durch Investitionen in das Vermögen auch Werte gegenüberstehen.



Die Einzahlungen und Auszahlungen entwickeln sich insgesamt wie folgt:

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	143.264	-74.100	-3.200	-20.800	-36.600	-26.300
Saldo Investitionstätigkeit	-598.367	-200.000	-633.000	100.000	-120.000	72.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	835.919	160.000	575.300	-78.800	39.000	-84.000
Saldo Einzahlungen/Auszahlungen	380.816	-114.100	-60.900	400	-117.600	-38.300

Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Die Finanzrechnung zum 31.12.2022 weist Liquiditätskredite in Höhe von 260.918 Euro aus.

Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt 2023 mit -60.900 Euro angegeben ist, werden sich die Liquiditätskredite weiter erhöhen.

Aufgrund des negativen Zahlungsmittelbestandes und der unterjährigen Entwicklung im Haushaltsjahr 2022 wird deshalb ein Höchstbetrag an Liquiditätskrediten in Höhe von 560.000 Euro als sachgerecht angesehen.

Durch ein weiterhin sparsames und wirtschaftliches Ausgabeverhalten ist anzustreben, die finanzielle Situation der Gemeinde Krebeck zu optimieren und wenn möglich, den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich zu verbessern, um so die Deckung der Tilgungsleistungen sicherzustellen.

Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

Die Entwicklung der Jahresergebnisse einschließlich der Fehlbeträge aus Vorjahren stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisrechnung und -planung			Finanzrechnung und -planung	
Überschussrücklage aus Vorjahren Ende 2016	278.255,72	278.255,72	Liquiditätsstand 31.12.2016	67.638,87
Jahresergebnis 2017	104.814,62	104.814,62	Liquiditätsstand 31.12.2017	-64.471,92
	0,00	Voraussichtliches Ergebnis		
Jahresergebnis 2018	-24.700	44.398	Liquiditätsstand 31.12.2018	27.701,30
Jahresergebnis 2019	-43.400	50.255	Liquiditätsstand 31.12.2019	-48.497,17
Jahresergebnis 2020	-1.400	-39.845	Liquiditätsstand 31.12.2020	-177.902,43
Jahresergebnis 2021	-57.800	123.446	Liquiditätsstand 31.12.2021	204.783,90
Jahresergebnis 2022	-147.600	-66.272	Liquiditätsstand 31.12.2022	-260.918,26
			Finanzmittelveränderung	
Jahresergebnis 2023	-57.800	-57.800	Finanzmittelveränderung 2023	-60.900
Jahresergebnis 2024	-65.900	-65.900	Finanzmittelveränderung 2024	400
Jahresergebnis 2025	-79.300	-79.300	Finanzmittelveränderung 2025	-117.600
Jahresergebnis 2026	-77.400	-77.400	Finanzmittelveränderung 2026	-38.300
Bestand Ende 2026	-172.230	214.652	Finanzmittelbestand Ende 2026	-447.318

Mit der Überschussrücklage i.H.v. **278.255,72 Euro** und dem Jahresergebnis 2017 i.H.v. **104.814,62 Euro** können die geplanten Fehlbeträge 2018-2022 und auch der prognostizierte Fehlbetrag 2023 zweifelsfrei gedeckt werden.

Entwicklung der Nettoposition

Nettoposition	Stand 31.12.
2010	3.456.607,66
2011	3.398.897,98
2012	3.389.095,63
2013	3.471.812,47
2014	3.483.677,99
2015	3.387.559,15
2016	3.303.663,08
2017	3.861.258,56

Als Nettoposition bezeichnet man eine auf der Passivseite der Bilanz auszuweisende Bilanzposition. Sie entspricht dem Saldo aus Aktiva abzüglich Schulden, Rückstellungen und passiven Rechnungsabgrenzungsposten und ist vergleichbar mit dem Eigenkapital. Die Nettoposition der Gemeinde Krebeck hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 deutlich erhöht und wird aufgrund der zu erwartenden Jahresüberschüsse weiterhin steigen.

Finanzierung der geplanten Investitionen und ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in den Teilhaushalten einzeln dargestellt. Die Auswirkungen auf die folgenden Jahre (insbesondere die Abschreibung) sind bei den entsprechenden Produktkonten berücksichtigt.

Zur Finanzierung sind Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Beiträgen und Kreditermächtigungen vorgesehen.

Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit negativ ist und damit weder für die Tilgung noch für die Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht, stellt der Saldo aus Investitionstätigkeit den Kreditbedarf dar.

Beteiligungen

Bioenergie Wollbrandshausen-Krebeck eG

Allgemeine Informationen:

Unternehmenssitz:	Rote Str. 13, 37434 Krebeck Tel. 05507 / 2552, Fax 05507/ 915273 E-Mail: k.heine@biowk.de Internet: www.biowk.de
Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft
Gründung:	20.10.2008
Genossenschaftsregistereintragung:	GR 2000005
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06512 Umsatzsteuer-ID: DE265153251

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Mitglieder mit Wärme und sonstigen Dienstleistungen, die Errichtung und Unterhaltung einer Anlage zur Produktion und Zuleitung der Wärme, der Absatz und Verkauf von Wärmeenergie und Strom und die Unterstützung und Beratung in Fragen der regenerativen Energiegewinnung einschließlich einer Information von Mitgliedern und Dritten sowie einer Öffentlichkeitsarbeit.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Genossenschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck, durch die klimaschonende Versorgung der angeschlossenen Wärmekunden mit Wärme, einer Stärkung der regionalen Wirtschaft (Landwirtschaft) und dient dem Klimaschutz durch eine Verminderung des Ausstoßes von CO².

Beteiligungsverhältnisse

Das Geschäftsguthaben beträgt 1.318.500 €. (Bilanz 2021) Ein Geschäftsanteil beträgt 500 €. Ein Mitglied muss sich mit mindestens einem Anteil und kann sich mit bis zu 100 weiteren Anteilen beteiligen. Die Gemeinde Krebeck hat sich mit insgesamt 23.500 € an der Bioenergie Genossenschaft beteiligt.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung
Gemeinde Krebeck	1,96	23.500 €
Samtgemeinde Gieboldehausen	0,83	10.000 €
Gemeinde Wollbrandshausen	0,99	12.000 €

Zusammensetzung der Organe

Vorstand: Herr Karl Heine, Krebeck (Vorsitzender)
Herr Kai Helmrich
Herr Thorsten Freiberg, Wollbrandshausen

Aufsichtsrat: Josef Helmrich (Vorsitzender), der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 10 Personen.

Generalversammlung: Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme.

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Bilanz	12.607.241	11.181.440	11.756.686,00	10.226.586,00	9.766.345,00	9.797.517,00	10.642.319,00
Verbindlichkeiten	8.389.871	7.326.353	8.292.319,00	6.963.653,00	6.705.846,00	7.104.179,00	8.007.490,00
Umsatzerlöse	3.956.527	4.002.898	3.788.984,00	3.714.863,00	3.628.844,00	3.720.268,00	3.690.697,00
Jahresergebnis	258.538	428.963	244.348,00	184.025,00	251.846,00	90.475,00	46.512,00

Kapitalzuführungen und -entnahmen:

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2021 erhalten) betrug 470 Euro.

VR-Bank Mitte eG

Allgemeine Informationen:

Unternehmenssitz: Westerstieg 5, 37115 Duderstadt
Tel. 05527 / 2845-0, Fax 05527/ 845-17800
E-Mail: telefonfiliale@volksbank-mitte.de
Internet: www.voba-mitte.de

Gründung: ehem. Volksbank Mitte 02.06.1928
ehem. VR-Bank Werra-Meißner 24.11.1869

Rechtsform: Eingetragene Genossenschaft

Genossenschaftsregistereintragung: AG Göttingen, GR 100101

Steuerl. Sachverhalte: Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06660
Umsatzsteuer-ID: DE 202 121 496

Gegenstand des Unternehmens:

Die Genossenschaftsbank ist ein rechtlich und wirtschaftlich selbständiges Unternehmen. Bundesweit sind über 15 Millionen Kunden Teilhaber einer Volksbank Raiffeisenbank. Dezentrales Unternehmertum, Solidarität und regionale Verantwortung sind die Grundwerte der genossenschaftlichen Bankengruppe. Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt rd. 7 Mio. €. Die Gemeinde Krebeck hat Geschäftsanteile in Höhe von 156,71 Euro, Dividende 2021 = 3,69 Euro

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung
Gemeinde Krebeck	0,002	156,71 €

Zusammensetzung der Organe

Vorstand:	Herr Björn Henkel und Herr Uwe Linnenkohl
Aufsichtsrat:	Jörg Bringmann (Vorsitzender), der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 22 Personen.
Vertreterversammlung:	Vorstand und Aufsichtsrat legen vor der Vertreterversammlung Rechenschaft über ihre Tätigkeit ab. Die Vertreterversammlung stellt den Jahresabschluss fest und beschließt, wie der Jahresüberschuss verwendet werden soll. Außerdem entscheidet sie über die Entlastung des Aufsichtsrates und des Vorstandes. Der Aufsichtsrat wird aus ihrer Mitte gewählt.
Mitgliederversammlung:	Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme unabhängig von der Anzahl der Geschäftsanteile. In Genossenschaften mit mehr als 1.500 Mitgliedern kann die Satzung bestimmen, dass die Mitglieder ihre Rechte in einer Vertreterversammlung wahrnehmen.

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs:

	2021
Bilanzsumme	2.578,4
Mitarbeiter (einschl. Azubi)	420
Filialen	24
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	1.923,8
Forderungen an Kunden	1.185,9

Kapitalzuführungen und -entnahmen:

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Öffentlicher Zweck des Unternehmens ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Aufgrund der staatlich vorgeschriebenen Sicherungsinstrumente, die für das Unternehmen gewählte Rechtsform -eingetragene Genossenschaft- sowie des geringen Gesellschaftsanteils bestehen keine unkalkulierbaren Risiken für den kommunalen Haushalt.

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für das Haushaltsjahr, das bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung war, ein deutlich besseres Ergebnis ab. Ursache hierfür ist eine verbesserte Ertragssituation im Bereich der Steuern, Zuwendungen und Umlagen. Der hierdurch bedingte Anstieg der Transferaufwendungen wird durch die Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wieder aufgefangen. Hier werden im Bereich der Unterhaltung nur die dringend notwendigen Maßnahmen umgesetzt.

Ergebnishaushalt		Vorjahresplanung		Abweichung
Erträge und Aufwendungen		2023	Ansatz 2023	2023
	Ordentliche Erträge			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	870.000	886.000	16.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	544.600	679.100	134.500
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	70.100	72.300	2.200
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	73.300	45.000	-28.300
6.	privatrechtliche Entgelte	28.800	37.400	8.600
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.800	5.500	-300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500	400	-100
11.	sonstige ordentliche Erträge	32.600	31.200	-1.400
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.625.700	1.756.900	131.200
	Ordentliche Aufwendungen			
13.	Personalaufwendungen	739.800	738.800	-1.000
14.	Versorgungsaufwendungen			0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.100	145.300	-46.800
16.	Abschreibungen	153.200	128.300	-24.900
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.200	22.500	15.300
18.	Transferaufwendungen	619.600	727.000	107.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	67.400	52.800	-14.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.779.300	1.814.700	35.400
21.	ordentliches Ergebnis	-153.600	-57.800	95.800
Finanzhaushalt		Vorjahresplanung		Abweichung
Einzahlungen und Auszahlungen		2023	Ansatz 2023	2023
10.	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.555.600	1.684.600	129.000
17.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.626.100	1.687.800	61.700
24.	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		193.300	193.300
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		826.300	826.300
34.	Aufnahme von Krediten		633.000	633.000
35.	Tilgung von Krediten	45.000	57.700	12.700

Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

Das Geographische Institut der Universität Göttingen/Abteilung Humangeographie wurde mit einer Projektstudie zum demographischen Wandel und seine Auswirkungen auf die Samtgemeinde Gieboldehausen beauftragt; das Ergebnis dieser Untersuchungen wurde im Mai 2007 veröffentlicht. Die Ergebnisse der innovativen Prognoserechnung zeigen auf, dass die Bevölkerung der Samtgemeinde bis zum Jahr 2020 um 3,9 % abnehmen wird. Wesentlich bedeutsamer für die Kommunalplanung, so die Studie weiter, werde eine stark ausgeprägte Verschiebung der Altersstruktur hin zu den höheren Altersklassen sein, wobei die Zahl der 3- bis 6-Jährigen um 24 % abnehmen und die der über 75-Jährigen um 47 % ansteigen werde.

Daten der Haushaltswirtschaft

Allgemeine Angaben

(vgl. Seite 7)

Schuldenlage und -entwicklung

(vgl. Seite 16)

Kennzahlen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerquote	62,82	47,87	48,82	49,02	49,51	50,11
Personalintensität	41,17	41,32	40,71	40,53	40,87	41,29
Abschreibungsintensität	0,01	8,88	7,07	6,86	6,33	6,12
Zinslastquote	0,05	0,35	1,24	2,30	2,31	2,36
Reinvestitionsquote	465,68	129,79	644,04	0,00	0,00	97,32

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann und zeigt die Tendenz auf, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Die Reinvestitionsquote zeigt, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Quali-

tät zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bilanzvergleich

Bilanzposition		2013	2014	2015	2016	2017
1.	Immaterielles Vermögen	265.851,30 €	259.722,36 €	221.823,75 €	216.451,22 €	211.078,71 €
2.	Sachvermögen	3.259.049,16 €	3.266.296,47 €	3.305.579,80 €	3.457.168,55 €	3.677.258,65 €
3.	Finanzvermögen	104.198,97 €	61.032,15 €	84.520,08 €	124.168,35 €	89.832,20 €
4.	Liquide Mittel	305.740,75 €	331.160,36 €	311.829,81 €	67.638,87 €	3.590,80 €
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	13.336,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Bilanzsumme Aktiva	3.934.840,18 €	3.931.548,29 €	3.923.753,44 €	3.865.426,99 €	3.981.760,36 €
1.	Nettoposition	3.471.812,47 €	3.483.677,99 €	3.387.559,15 €	3.303.663,08 €	3.861.258,56 €
1.1	Basis-Reinvermögen	936.265,10 €	936.265,10 €	936.265,10 €	936.265,10 €	1.264.465,10 €
1.1.1	Reinvermögen	936.265,10 €	936.265,10 €	936.265,10 €	936.265,10 €	1.264.465,10 €
1.1.2	Sollfehlbetrag	0,00 €				
1.2	Rücklagen	132.599,74 €	236.927,71 €	316.886,44 €	301.969,82 €	278.255,72 €
1.3	Jahresergebnis	104.327,97 €	79.958,73 €	-14.916,62 €	-23.714,10 €	104.814,62 €
1.4	Sonderposten	2.298.619,66 €	2.230.526,45 €	2.149.324,23 €	2.089.142,26 €	2.213.723,12 €
2.	Schulden	66.361,41 €	28.233,65 €	96.786,29 €	91.645,14 €	102.488,86 €
2.1	Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	68062,72
2.1.2	Investitionskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	68062,72
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.658,45 €	11.884,82 €	60.457,31 €	74.167,71 €	21.855,59 €
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00 €	1.133,00 €	4.402,00 €	1.869,47 €	4.293,47 €
2.5	sonstige Verbindlichkeiten	23.702,96 €	15.215,83 €	31.926,98 €	15.607,96 €	8.277,08 €
3.	Rückstellungen	396.666,30 €	419.310,34 €	438.655,25 €	463.761,55 €	10.235,79 €
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	326,31 €	752,75 €	6.357,22 €	7.777,15 €
	Bilanzsumme Passiva	3.934.840,18 €	3.931.548,29 €	3.923.753,44 €	3.865.426,99 €	3.981.760,36 €

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	860.564,31	831.200	886.000	929.900	968.900	1.010.100
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	521.657,20	542.900	679.100	695.400	706.900	726.800
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		80.600	72.300	75.200	71.400	70.800
4.	sonstige Transfererträge						
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	44.664,38	72.300	45.000	45.000	45.000	45.000
6.	privatrechtliche Entgelte	13.247,32	22.800	37.400	48.400	48.400	48.400
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.576,06	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	744,58	500	400	400	400	400
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10.	Bestandsveränderungen						
11.	sonstige ordentliche Erträge	30.285,00	32.600	31.200	31.200	31.200	31.200
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.526.738,85	1.588.700	1.756.900	1.831.000	1.877.700	1.938.200
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	557.641,79	717.400	738.800	768.800	799.900	832.300
14.	Versorgungsaufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.443,03	202.300	145.300	149.000	151.100	150.400
16.	Abschreibungen	99,17	154.100	128.300	130.200	123.800	123.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	721,21	6.200	22.500	43.700	45.300	47.600
18.	Transferaufwendungen	563.096,41	590.200	727.000	756.400	787.900	813.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	89.814,74	66.100	52.800	48.800	49.000	49.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.369.816,35	1.736.300	1.814.700	1.896.900	1.957.000	2.015.600
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	156.922,50	-147.600	-57.800	-65.900	-79.300	-77.400
22.	außerordentliche Erträge						
23.	außerordentliche Aufwendungen						
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	156.922,50	-147.600	-57.800	-65.900	-79.300	-77.400
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
			2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	804.187,05	831.200	886.000		929.900	968.900	1.010.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538.786,80	542.900	679.100		695.400	706.900	726.800
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	42.604,63	72.300	45.000		45.000	45.000	45.000
5. privatrechtliche Entgelte	13.646,85	22.800	37.400		48.400	48.400	48.400
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.261,69	5.800	5.500		5.500	5.500	5.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	65,58	500	400		400	400	400
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	31.464,93	32.600	31.200		31.200	31.200	31.200
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.487.017,53	1.508.100	1.684.600		1.755.800	1.806.300	1.867.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	552.560,12	717.400	738.800		768.800	799.900	832.300
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	152.000,29	202.300	145.300		149.000	151.100	150.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	727,26	6.200	22.500		43.700	45.300	47.600
14. Transferauszahlungen	561.814,82	590.200	727.000		756.400	787.900	813.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	76.650,56	66.100	54.200		58.700	58.700	50.400
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.343.753,05	1.582.200	1.687.800		1.776.600	1.842.900	1.893.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	143.264,48	-74.100	-3.200		-20.800	-36.600	-26.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500,00		33.300		100.000		192.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			160.000				
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	500,00		193.300		100.000		192.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			283.200				
25. Baumaßnahmen	598.866,97	200.000	499.400			120.000	120.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			43.700				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	598.866,97	200.000	826.300			120.000	120.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-598.366,97	-200.000	-633.000		100.000	-120.000	72.000
= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-455.102,49	-274.100	-636.200		79.200	-156.600	45.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

33.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	845.000,00	200.000	633.000			120.000	
34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	9.080,58	40.000	57.700		78.800	81.000	84.000
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	835.919,42	160.000	575.300		-78.800	39.000	-84.000
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	380.816,93	-114.100	-60.900		400	-117.600	-38.300

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	670.000	1.081.400	-411.400	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.086.900	733.300	353.600	0	0	0
Summe	1.756.900	1.814.700	-57.800	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen
Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

Finanzhaushalt	Einzah- lungen aus lau- fender Verwal- tungstät- tigkeit	Auszah- lungen aus lau- fender Verwal- tungstät- tigkeit	Saldo aus laufender Verwal- tungstät- tigkeit	Einzah- lungen für Inves- titionstät- tigkeit	Auszah- lungen für Inves- titionstät- tigkeit	Saldo aus Investiti- onstätig- keit	Einzah- lungen aus Fi- nanzie- rungstät- tigkeit	Auszah- lungen aus Fi- nanzie- rungstät- tigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstät- tigkeit	Verpflich- tungser- mächti- gungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01 Gemeindeverwaltung	605.600	954.500	-348.900	193.300	826.300	-633.000	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.079.000	733.300	345.700	0	0	0	633.000	57.700	575.300	0
Summe	1.684.600	1.687.800	-3.200	193.300	826.300	-633.000	633.000	57.700	575.300	0

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	1.684.600	1.687.800
Investitionstätigkeit	193.300	826.300
Finanzierungstätigkeit	633.000	57.700
Summe	2.510.900	2.571.800

Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
11	Innere Verwaltung		
		111	Verwaltungssteuerung und -service
28	Kultur und Wissenschaft		
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
		362	Jugendarbeit
		365	Tageseinrichtungen für Kinder
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit
42	Sportförderung		
		424	Sportstätten und Bäder
51	Räumliche Planung und Entwicklung		
		511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
53	Ver- und Entsorgung		
		531	Elektrizitätsversorgung
		532	Gasversorgung
		533	Wasserversorgung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
		541	Gemeindestraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55	Natur- und Landschaftspflege		
		551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
57	Wirtschaft und Tourismus		
		571	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft		
		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

Hinweis:

Die mit Sternchen gekennzeichneten Produkte werden gem. §§ 4 Abs. 7 i.V.m. 60 Nr. 50 KomHKVO als wesentlich festgelegt. Nur die wesentlichen Produkte werden mit den zu erreichenden Zielen und den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt.

Nr.	Produktbezeichnung
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	
11100*	Verwaltungssteuerung und -service
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36200	Jugendarbeit
36500*	Tageseinrichtungen für Kinder
36601	Spielplätze
36602	Jugendräume
42401	Sportstätten
51100*	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100	Gemeindestraßen
54500	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55100*	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
57100	Wirtschaftsförderung
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57301	Bauhof
57302*	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	
53100	Elektrizitätsversorgung
53200	Gasversorgung
53300	Wasserversorgung
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibung)

Gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO sind die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen zu beschreiben. Diese Produktbeschreibung erfolgt für alle Produkte der Gemeinde.

Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

11100 Verwaltungssteuerung

Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold

Kurzbeschreibung:

- Betreuung des Rates und seiner Gremien (Organisation des Sitzungsdienstes mit Hilfe des Ratsinformationssystems, Erstellung des Sitzungsplanes, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen, Vor- und Nachbereitung der Sitzungen des Gemeinderates und des Verwaltungsausschusses insbesondere die Erstellung und Verteilung der Einladung und Niederschriften sowie die Beschlusskontrolle)
- Konzeption und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und sonstigen Repräsentationen (Glückwünsche und Jubiläen) der Bürgermeisterin und dessen Vertretung
- Koordination und Würdigung ehrenamtlicher Arbeit
- Entgegennahme von Beschwerden und Anregungen
- Aufstellung des Haushaltsplanes sowie Steuerung des Haushaltsvollzugs
- Entwicklung und Überprüfung der strategischen sowie operativen Produktziele
- Präsentation der Gemeinde auf einer zentralen Homepage im Internet
- Beantwortung von Anfragen der Bürgerinnen und Bürger
- Organisation der internen und externen Posteingänge
- Beschaffung von Bürobedarf, Papier etc. für das Gemeindebüro
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindebüros

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold

Kurzbeschreibung:

- Förderung kultureller Projekte und Veranstaltungen sowie Vereine
- Sachdienliche Information, Beratung und Serviceleistungen im Kulturbereich

36200 Jugendarbeit

Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold

Kurzbeschreibung:

- Kinder- und Jugendbetreuung durch ehrenamtlich tätige Jugendpflegerinnen und -pfleger in Ergänzung zur Jugendarbeit der Samtgemeinde Gieboldehausen

36500 Tageseinrichtung für Kinder

Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold

Kurzbeschreibung:

- Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in der Kindertagesbetreuung des öffentlichen Jugendhilfeträgers (Landkreis Göttingen) auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Kindergartengebäudes sowie der Außenflächen und Spielgeräte

36601 Spielplätze

Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung von Kinderspielplätzen
- Wartung und Unterhaltung der Spielgeräte
- Sicherstellung der Betriebssicherheit der Spielgeräte

36602 Jugendräume
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Bereitstellung von Begegnungsstätten für Jugendliche in Krebeck und Renshausen
42401 Sportstätten
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und deren Einrichtungen für den Sportverein
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Bauleitplanung: Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen • Kommunale Strukturentwicklung: Konzeption für weitere Gemeindeentwicklung • Stellungnahme zu überörtlichen Planungen
54100 Gemeindestraßen
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Realisierung, Planung und Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur (Gemeindestraßen, Fußwege sowie Brückenbauwerke)
54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung (Straßenmasten) • Durchführung des Winterdienstes in eigenem Ermessen und auf Anweisung der Samtgemeinde aufgrund der Vereinbarung
55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Bewirtschaftung der Parkanlagen und öffentlichen Grünflächen außerhalb des Straßenbegleitgrüns • Anlage und Unterhaltung von Wanderwegen, Radwegen und Grünflächen für die Erholung
57100 Wirtschaftsförderung
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Förderung der Niederlassung von Gewerbebetrieben • Mitgliedschaft in Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaften • Vermarktung von Gewerbeflächen
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Bioenergie Wollbrandshausen-Krebeck e.G.)

57301 Bauhof
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes

57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser in Krebeck und Renshausen zur Nutzung der Bürgerinnen und Bürger sowie Vereine

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

53100 Elektrizitätsversorgung
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Zusammenarbeit mit den Netzbetreibern und den Energieversorgungsunternehmen • Schließung von Konzessionsverträgen • Erhebung der Konzessionsabgabe vom Energieversorgungsunternehmen

53200 Gasversorgung
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Zusammenarbeit mit den Gasversorgungsunternehmen • Schließung von Konzessionsverträgen • Erhebung der Konzessionsabgabe vom Gasversorgungsunternehmen

53300 Wasserversorgung
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Zusammenarbeit mit den Wasserversorgungsunternehmen • Schließung von Konzessionsverträgen • Erhebung der Konzessionsabgabe vom Wasserversorgungsunternehmen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Veranschlagung von kommunalen Steuern sowie Anteilen der Samtgemeindeumlage und der Kreisumlage • Darstellung der Steuererträge, der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold
Kurzbeschreibung: • Unterstützung bei der Aufnahme und Abwicklung von Darlehen und Krediten • Bewirtschaftung der Rücklagen- und Schulden

Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2023

Die Gemeinde Krebeck verfolgt nachstehende **strategische Ziele**¹:

1. Das Leben und Wohnen in der Gemeinde für alle Generationen attraktiver gestalten und altersentsprechende Angebote vorhalten, anbieten und fortentwickeln.
2. Die Dorfgemeinschaft u.a. durch Vereine, Veranstaltungen und durch die Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern stärken.
3. Die örtliche Infrastruktur, insbesondere Verkehrswegenetze und Erholungsgebiete für Bürgerinnen und Bürger aufrechterhalten, optimieren und erweitern.
4. Die gemeindeeigenen Gebäude nach modernen, energieeffizienten Standards ausstatten.

Die Gemeinde Krebeck verfolgt nachstehende **operative Produktziele**²:

Nr.	Produktziel	Zielkennzahl	Plan 2023	Ist 2023
11100 Verwaltungssteuerung und -service				
1	Für die 1.000-Jahrfeier der Gemeinde Renshausen soll eine Gedenktafel bis Ende Juni aufgestellt werden, um die Historie der Gemeinde zu veranschaulichen.	Umsetzungsquote (%)	100	
36500 Tageseinrichtungen für Kinder				
2	Bis Ende des Jahres 2023 soll die Außenanlage der Krippe fertiggestellt werden, insbesondere soll die Herstellung eines neuen Zaunes erfolgen, um die Sicherheit für die Kinder zu gewährleisten.	Umsetzungsquote (%)	100	
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
3	Im Rahmen der Aufnahme in das Dorfentwicklungsprogramm soll im Jahr 2023 ein Ingenieurbüro beauftragt werden, ein Dorfentwicklungskonzept zu erstellen.	Umsetzungsquote (%)	100	
55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau				
4	Am Feuerwehrhaus in Renshausen soll bis Ende des laufenden Jahres eine Blühwiese errichtet werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen				
5	Um die Sicherheit im DHG Renshausen gewährleisten zu können, soll im Jahr 2023 die Sicherheitsbeleuchtung ausgetauscht werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
6	Im Jahr 2023 soll im Rahmen der Sanierung der Außenwasserhahn am DGH in Renshausen erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	

¹ Strategische Ziele sind längerfristige Ziele mit einer Dauer von ca. 5 Jahren.

² Operative Ziele sind kurzfristige Ziele mit einer Dauer von einem Haushaltsjahr.

Ausführungs- und Budgetrichtlinie zum Haushaltsplan

1. Budget – Definition

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, können gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (**Budget**) mit Bewirtschaftungserleichterungen erklärt werden, jedoch nicht die durch Haushaltsvermerk zur Zweckbindung nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO gebundenen Haushaltsmittel. Die Bildung von Budgets wird von der Gemeinde in Anspruch genommen. Mit der Budgetbildung soll insbesondere das Prinzip der Ressourcenverantwortung konkretisiert und die Effektivität und Effizienz durch eine flexible Bewirtschaftung gesteigert werden. Innerhalb des Budgets gelten Bewirtschaftungserleichterungen, insbesondere die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen nach § 19 Abs. 1 KomHKVO und die Übertragbarkeit der Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen nach § 20 Abs. 2 S. 1 KomHKVO.

2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

Gem. § 4 Abs. 3 S. 2 KomHKVO wird die Verantwortung für ein Budget der fachlich zuständigen Organisationseinheit entsprechend der Verwaltungsgliederung zugeordnet. In der Gemeinde ist demnach der Bürgermeister / die Bürgermeisterin oder der Gemeindedirektor / die Gemeindedirektorin für alle gebildeten Budgets verantwortlich. Der Budgetverantwortliche hat die Einhaltung der im jeweiligen Budget ausgewiesenen Gesamtermächtigung sicherzustellen. Ist dies ausnahmsweise nicht möglich, sind die Gründe hierfür schriftlich anzugeben und anderweitige Deckungsvorschläge zu erarbeiten. Dabei sind die Belange des Gesamthaushalts vorrangig zu berücksichtigen. Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen können, sind rechtzeitig von den Budgetverantwortlichen zu analysieren. Gegenmaßnahmen sind unverzüglich einzuleiten, sobald sie notwendig werden.

3. Budgetbereiche

Die im Haushaltsplan ausgewiesenen Teilhaushalte werden jeweils zu einem Budget erklärt:

1. Dem Budget gehören die Konten der Kontenklasse 3 (Erträge), 4 (Aufwendungen), 6 (Einzahlungen) und 7 (Auszahlungen) an.
2. Konten der Kontenart (KA) 316 und 337 (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) und der Kontengruppen (KG) 38, 48 (Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen), 40, 41, 70, 71 (Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen) sowie 47 (bilanzielle Abschreibungen) gehören dem Budget nicht an.
3. Daneben bilden die Konten der KA 316 und 337 und der KG 47, die Konten der KG 40, 41, 70 und 71 und die Konten der KG 38 und 48 jeweils ein gesondertes Budget. Des Weiteren bilden die Konten der Kontenklasse 5 ein gesondertes Budget.
4. Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bilden entsprechend ihrer Zugehörigkeit zum Teilhaushalt jeweils ein gesondertes Budget.

4. Zweckbindungsringe

Zweckbindungsringe werden jeweils getrennt gebildet für die Ergebnis- und Finanzrechnungskonten und entsprechen im Übrigen den gebildeten Budgets. (sh. Vorstehende Ziff. 1).

5. Berichtswesen, Controlling, Ziele und Kennzahlen

Aufgrund der örtlichen Gegebenheiten wird auf die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung sowie auf ein regelmäßiges unterjähriges Berichtswesen nach § 21 Abs. 1 KomHKVO verzichtet. Der durch eine Einführung entstehende Aufwand steht nicht im Verhältnis zum Nutzen. Ziele und Kennzahlen werden zu den wesentlichen Produkten gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO bestimmt.

6. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2023 in Kraft.

A. Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):
11 Innere Verwaltung 28 Kultur und Wissenschaft 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 42 Sportförderung 51 Räumliche Planung und Entwicklung 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 55 Natur- und Landschaftspflege 57 Wirtschaft und Tourismus
zugeordnete Produkte: siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“
verantwortliche Person: Steffen Ahrenhold
Budgetierungsbestimmungen: Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		352.289,20	370.300	517.300	520.700	534.800	549.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			72.200	64.400	67.800	64.500	64.400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		44.664,38	72.300	45.000	45.000	45.000	45.000
6. privatrechtliche Entgelte		13.247,32	22.800	37.400	48.400	48.400	48.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		55.576,06	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		714,58	400	400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge		466.491,54	543.800	670.000	687.800	698.600	713.100
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		557.641,79	717.400	738.800	768.800	799.900	832.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		158.443,03	202.300	145.300	149.000	151.100	150.400
16. Abschreibungen			154.100	128.300	130.200	123.800	123.300
18. Transferaufwendungen		6.635,41	10.700	16.200	10.600	10.600	3.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		89.814,74	66.100	52.800	48.800	49.000	49.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		812.534,97	1.150.600	1.081.400	1.107.400	1.134.400	1.158.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-346.043,43	-606.800	-411.400	-419.600	-435.800	-445.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-346.043,43	-606.800	-411.400	-419.600	-435.800	-445.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			33.000	50.900	55.000	56.200	57.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			33.000	50.900	55.000	56.200	57.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-346.043,43	-606.800	-411.400	-419.600	-435.800	-445.500

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		369.418,80	370.300	517.300		520.700	534.800	549.400
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		42.604,63	72.300	45.000		45.000	45.000	45.000
5. privatrechtliche Entgelte		13.646,85	22.800	37.400		48.400	48.400	48.400
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		56.261,69	5.800	5.500		5.500	5.500	5.500

7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9,58	400	400		400	400	400
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.941,55	471.600	605.600		620.000	634.100	648.700
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	Auszahlungen für aktives Personal	552.560,12	717.400	738.800		768.800	799.900	832.300
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	152.000,29	202.300	145.300		149.000	151.100	150.400
14.	Transferauszahlungen	9.370,82	10.700	16.200		10.600	10.600	3.600
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	76.650,56	66.100	54.200		58.700	58.700	50.400
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	790.581,79	996.500	954.500		987.100	1.020.300	1.036.700
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-308.640,24	-524.900	-348.900		-367.100	-386.200	-388.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500,00		33.300		100.000		192.000
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			160.000				
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00		193.300		100.000		192.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			283.200				
25.	Baumaßnahmen	598.866,97	200.000	499.400			120.000	120.000
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen			43.700				
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	598.866,97	200.000	826.300			120.000	120.000
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-598.366,97	-200.000	-633.000		100.000	-120.000	72.000
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-907.007,21	-724.900	-981.900		-267.100	-506.200	-316.000
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-907.007,21	-724.900	-981.900		-267.100	-506.200	-316.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	605,00		600	600	600	600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		300				
6. privatrechtliche Entgelte	783,98	700				
12. = Summe ordentliche Erträge	1.388,98	1.000	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	8.703,45	2.500	2.800	2.900	3.000	3.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266,86	4.700	3.700	3.200	3.200	3.200
18. Transferaufwendungen		500	100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.130,54	53.700	43.100	43.100	43.300	43.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	51.100,85	61.400	49.700	49.300	49.600	49.700
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-49.711,87	-60.400	-49.100	-48.700	-49.000	-49.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-49.711,87	-60.400	-49.100	-48.700	-49.000	-49.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	500	600	600	600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-500	-600	-600	-600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-49.711,87	-60.700	-49.600	-49.300	-49.600	-49.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	645,00		600		600	600	600
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		300					
5. privatrechtliche Entgelte	470,51	700					
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.115,51	1.000	600		600	600	600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	2.340,00	2.500	2.800		2.900	3.000	3.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.373,77	4.700	3.700		3.200	3.200	3.200
14. Transferauszahlungen		500	100		100	100	100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34.062,70	53.700	44.500		53.000	53.000	44.700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.776,47	61.400	51.100		59.200	59.300	51.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-36.660,96	-60.400	-50.500		-58.600	-58.700	-50.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-36.660,96	-60.400	-50.500		-58.600	-58.700	-50.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-36.660,96	-60.400	-50.500		-58.600	-58.700	-50.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507,97	200				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			500	500	500	500
6. privatrechtliche Entgelte		100				
12. = Summe ordentliche Erträge	507,97	300	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301,07					
16. Abschreibungen			1.300	1.300	1.300	1.300
18. Transferaufwendungen	2.735,41	3.200	6.100	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	51,38	500				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.087,86	3.700	7.400	1.800	1.800	1.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.579,89	-3.400	-6.900	-1.300	-1.300	-1.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.579,89	-3.400	-6.900	-1.300	-1.300	-1.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	500	600	600	600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-500	-600	-600	-600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.579,89	-3.700	-7.400	-1.900	-1.900	-1.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		200					
5. privatrechtliche Entgelte		100					
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300					
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	301,07						
14. Transferauszahlungen	5.470,82	3.200	6.100		500	500	500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	371,34	500					
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.143,23	3.700	6.100		500	500	500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-6.143,23	-3.400	-6.100		-500	-500	-500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-6.143,23	-3.400	-6.100		-500	-500	-500
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-6.143,23	-3.400	-6.100		-500	-500	-500

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.102,08	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
12. = Summe ordentliche Erträge		1.102,08	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.377,64	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.377,64	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-275,56	-300	-400	-400	-400	-400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-275,56	-300	-400	-400	-400	-400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-275,56	-300	-400	-400	-400	-400

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.102,48	1.200	1.100		1.100	1.100	1.100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.102,48	1.200	1.100		1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		1.382,28	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.382,28	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-279,80	-300	-400		-400	-400	-400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-279,80	-300	-400		-400	-400	-400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		-279,80	-300	-400		-400	-400	-400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346.167,51	370.100	515.500	519.700	533.800	548.400
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		2.000	3.000	5.600	5.600	5.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	44.639,38	72.000	45.000	45.000	45.000	45.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.014,48					
12.	= Summe ordentliche Erträge	440.821,37	444.100	563.500	570.300	584.400	598.900
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	512.418,22	672.600	679.100	706.200	734.300	763.600
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.955,88	63.700	51.000	51.000	51.000	51.000
16.	Abschreibungen		6.900	6.900	9.500	9.500	9.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	39.988,32	10.100	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	615.362,42	753.300	738.000	767.700	795.800	825.100
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-174.541,05	-309.200	-174.500	-197.400	-211.400	-226.200
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-174.541,05	-309.200	-174.500	-197.400	-211.400	-226.200
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.000	7.800	8.100	8.200	8.700
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-5.000	-7.800	-8.100	-8.200	-8.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-174.541,05	-314.200	-182.300	-205.500	-219.600	-234.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.765,08	370.100	515.500		519.700	533.800	548.400
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	42.247,13	72.000	45.000		45.000	45.000	45.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.428,00						
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	456.440,21	442.100	560.500		564.700	578.800	593.400
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	Auszahlungen für aktives Personal	514.363,21	672.600	679.100		706.200	734.300	763.600
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	59.976,43	63.700	51.000		51.000	51.000	51.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	39.316,64	10.100	1.000		1.000	1.000	1.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.656,28	746.400	731.100		758.200	786.300	815.600
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-157.216,07	-304.300	-170.600		-193.500	-207.500	-222.200
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit					100.000		
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					100.000		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25.	Baumaßnahmen	471,13		155.000				
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen			1.700				
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	471,13		156.700				
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-471,13		-156.700		100.000		
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-157.687,20	-304.300	-327.300		-93.500	-207.500	-222.200

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-157.687,20	-304.300	-327.300		-93.500	-207.500	-222.200

D. Investitionen Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder
Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36500202201 Einbau RLT-Anlagen									
Einzahlungen	100.000,00			100.000					
Auszahlungen	155.000,00		155.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-55.000,00		-155.000	100.000					

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		500	500	300		
12. = Summe ordentliche Erträge		500	500	300		
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	928,20	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
16. Abschreibungen		2.600	2.600	2.100	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	928,20	4.400	4.600	4.100	3.200	3.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-928,20	-3.900	-4.100	-3.800	-3.200	-3.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-928,20	-3.900	-4.100	-3.800	-3.200	-3.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	2.500	2.700	2.800	2.900
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.700	-2.500	-2.700	-2.800	-2.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-928,20	-5.600	-6.600	-6.500	-6.000	-6.100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	928,20	1.800	2.000		2.000	2.000	2.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	928,20	1.800	2.000		2.000	2.000	2.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-928,20	-1.800	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-928,20	-1.800	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-928,20	-1.800	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	960,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.951,08	4.900	3.000	3.100	3.100	3.100
16. Abschreibungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.951,08	6.100	4.200	4.300	4.300	4.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.991,08	-6.000	-4.100	-4.200	-4.200	-4.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.991,08	-6.000	-4.100	-4.200	-4.200	-4.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	500	600	600	600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-500	-600	-600	-600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.991,08	-6.300	-4.600	-4.800	-4.800	-4.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960,00						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960,00						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.188,65	4.900	3.000		3.100	3.100	3.100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.188,65	4.900	3.000		3.100	3.100	3.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.228,65	-4.900	-3.000		-3.100	-3.100	-3.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.228,65	-4.900	-3.000		-3.100	-3.100	-3.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.228,65	-4.900	-3.000		-3.100	-3.100	-3.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz		mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6. privatrechtliche Entgelte	10.015,47	11.900	10.200	10.200	10.200	10.200
12. = Summe ordentliche Erträge	10.015,47	17.900	16.200	16.200	16.200	16.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	7.041,12	8.000	7.400	7.800	8.200	8.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.189,41	21.500	12.500	11.600	12.300	12.300
16. Abschreibungen		16.800	16.800	16.800	12.200	12.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.422,87	100	1.900	1.900	1.900	1.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.653,40	46.400	38.600	38.100	34.600	35.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-7.637,93	-28.500	-22.400	-21.900	-18.400	-18.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-7.637,93	-28.500	-22.400	-21.900	-18.400	-18.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	1.000	1.200	1.200	1.200
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-700	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.637,93	-29.200	-23.400	-23.100	-19.600	-20.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz		VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	10.798,47	11.900	10.200		10.200	10.200	10.200
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.798,47	11.900	10.200		10.200	10.200	10.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	6.904,36	8.000	7.400		7.800	8.200	8.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.060,72	21.500	12.500		11.600	12.300	12.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.207,60	100	1.900		1.900	1.900	1.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.172,68	29.600	21.800		21.300	22.400	22.800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-7.374,21	-17.700	-11.600		-11.100	-12.200	-12.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-7.374,21	-17.700	-11.600		-11.100	-12.200	-12.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-7.374,21	-17.700	-11.600		-11.100	-12.200	-12.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	25,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	25,00					
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394,72	13.000	500	500	500	500
18. Transferaufwendungen	3.900,00	7.000	10.000	10.000	10.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.853,99		5.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.148,71	20.000	15.500	11.500	11.500	4.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-9.123,71	-20.000	-15.500	-11.500	-11.500	-4.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-9.123,71	-20.000	-15.500	-11.500	-11.500	-4.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.123,71	-20.000	-15.500	-11.500	-11.500	-4.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	25,00						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,00						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	448,97	13.000	500		500	500	500
14. Transferauszahlungen	3.900,00	7.000	10.000		10.000	10.000	3.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			5.000		1.000	1.000	1.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.348,97	20.000	15.500		11.500	11.500	4.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.323,97	-20.000	-15.500		-11.500	-11.500	-4.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			33.300				192.000
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			33.300				192.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			280.000				
25. Baumaßnahmen			44.400			120.000	120.000
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			324.400			120.000	120.000
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)			-291.100			-120.000	72.000
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-4.323,97	-20.000	-306.600		-11.500	-131.500	67.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-4.323,97	-20.000	-306.600		-11.500	-131.500	67.500

D. Investitionen Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Entwicklungsmaßnahmen Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100202201 Gewerbegebiet Alte Ziegelei									
Auszahlungen	280.000,00		280.000						
51100202301 Dorfentwicklungsprogramm									
Einzahlungen	225.300,00		33.300			192.000			
Auszahlungen	284.400,00		44.400		120.000	120.000			
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-339.100,00		-291.100		-120.000	72.000			

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		45.100	39.500	40.500	37.500	37.500
12. = Summe ordentliche Erträge		45.100	39.500	40.500	37.500	37.500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.978,81	53.500	21.500	27.900	27.900	27.900
16. Abschreibungen		90.800	68.700	66.400	66.400	66.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	21.978,81	144.300	90.200	94.300	94.300	94.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-21.978,81	-99.200	-50.700	-53.800	-56.800	-56.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-21.978,81	-99.200	-50.700	-53.800	-56.800	-56.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.600	10.000	11.000	11.200	11.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-6.600	-10.000	-11.000	-11.200	-11.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.978,81	-105.800	-60.700	-64.800	-68.000	-68.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	21.973,69	53.500	21.500		27.900	27.900	27.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.973,69	53.500	21.500		27.900	27.900	27.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-21.973,69	-53.500	-21.500		-27.900	-27.900	-27.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			160.000				
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			160.000				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	597.594,43	200.000					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	597.594,43	200.000					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-597.594,43	-200.000	160.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-619.568,12	-253.500	138.500		-27.900	-27.900	-27.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-619.568,12	-253.500	138.500		-27.900	-27.900	-27.900

D. Investitionen Produkt 54100 Gemeindestraßen Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
54100202301 Erschließung "Am Zimmerplatz"									
Einzahlungen	160.000,00		160.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	160.000,00		160.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		400				
12. = Summe ordentliche Erträge		400				
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.760,88	4.700	6.000	6.300	6.600	6.900
16. Abschreibungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.760,88	7.200	8.500	8.800	9.100	9.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.760,88	-6.800	-8.500	-8.800	-9.100	-9.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-5.760,88	-6.800	-8.500	-8.800	-9.100	-9.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	500	600	600	600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-500	-600	-600	-600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.760,88	-7.100	-9.000	-9.400	-9.700	-10.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.748,99	4.700	6.000		6.300	6.600	6.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.748,99	4.700	6.000		6.300	6.600	6.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.748,99	-4.700	-6.000		-6.300	-6.600	-6.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.748,99	-4.700	-6.000		-6.300	-6.600	-6.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.748,99	-4.700	-6.000		-6.300	-6.600	-6.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.048,72		1.200	400	400	400
6. privatrechtliche Entgelte	10,00	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	4.058,72	100	1.300	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	151,20	1.600	300	500	700	900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.522,20	8.000	6.500	5.500	5.500	5.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.673,40	9.600	6.800	6.000	6.200	6.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.614,68	-9.500	-5.500	-5.500	-5.700	-5.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-5.614,68	-9.500	-5.500	-5.500	-5.700	-5.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.500	25.500	27.400	28.100	28.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-16.500	-25.500	-27.400	-28.100	-28.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.614,68	-26.000	-31.000	-32.900	-33.800	-34.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.048,72		1.200		400	400	400
5. privatrechtliche Entgelte	10,00	100	100		100	100	100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271,71						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.330,43	100	1.300		500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	146,54	1.600	300		500	700	900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.648,21	8.000	6.500		5.500	5.500	5.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.794,75	9.600	6.800		6.000	6.200	6.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-5.464,32	-9.500	-5.500		-5.500	-5.700	-5.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			3.200				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			3.200				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)			-3.200				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-5.464,32	-9.500	-8.700		-5.500	-5.700	-5.900
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-5.464,32	-9.500	-8.700		-5.500	-5.700	-5.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		300	300	300	300	300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		300	300	300	300	300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-300	-300	-300	-300	-300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-300	-300	-300	-300	-300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	714,58	400	400	400	400	400
12.	= Summe ordentliche Erträge	714,58	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	714,58	400	400	400	400	400
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	714,58	400	400	400	400	400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	714,58	400	400	400	400	400

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9,58	400	400		400	400	400
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9,58	400	400		400	400	400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	9,58	400	400		400	400	400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	9,58	400	400		400	400	400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	9,58	400	400		400	400	400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		200	200	200	200	200
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.459,50	4.600	4.400	4.400	4.400	4.400
12. = Summe ordentliche Erträge	4.459,50	4.800	4.600	4.600	4.600	4.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	27.084,60	30.700	46.800	48.800	50.900	53.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.266,28	3.700	3.900	3.900	3.900	3.900
16. Abschreibungen		3.200	4.500	6.600	5.700	5.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	990,00	200	300	300	300	300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	34.340,88	37.800	55.500	59.600	60.800	62.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-29.881,38	-33.000	-50.900	-55.000	-56.200	-57.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-29.881,38	-33.000	-50.900	-55.000	-56.200	-57.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		33.000	50.900	55.000	56.200	57.900
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		33.000	50.900	55.000	56.200	57.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-29.881,38					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.459,50	4.600	4.400		4.400	4.400	4.400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.459,50	4.600	4.400		4.400	4.400	4.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	26.711,72	30.700	46.800		48.800	50.900	53.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.291,72	3.700	3.900		3.900	3.900	3.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-690,00	200	300		300	300	300
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.313,44	34.600	51.000		53.000	55.100	57.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-26.853,94	-30.000	-46.600		-48.600	-50.700	-52.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			42.000				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			42.000				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)			-42.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-26.853,94	-30.000	-88.600		-48.600	-50.700	-52.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-26.853,94	-30.000	-88.600		-48.600	-50.700	-52.900

h:/hkr/form-verwaltung/f-teilhaushalt - kurz_18.01.2023 ohne produktblatt

D. Investitionen Produkt 57301 Bauhof Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre

erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
57301202301 Anschaffung von Fahrzeugen									
Auszahlungen	42.000,00		42.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-42.000,00		-42.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		17.900	14.600	14.600	14.600	14.600
6. privatrechtliche Entgelte	2.437,87	10.000	27.100	38.100	38.100	38.100
12. = Summe ordentliche Erträge	2.437,87	27.900	41.700	52.700	52.700	52.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.243,20	2.000	2.400	2.600	2.800	3.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.927,64	22.800	34.700	34.000	35.100	34.100
16. Abschreibungen		29.800	23.500	23.500	23.500	23.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	39.170,84	54.600	60.600	60.100	61.400	60.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-36.732,97	-26.700	-18.900	-7.400	-8.700	-7.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-36.732,97	-26.700	-18.900	-7.400	-8.700	-7.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.300	2.100	2.200	2.300	2.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.300	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-36.732,97	-28.000	-21.000	-9.600	-11.000	-10.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	332,50						
5. privatrechtliche Entgelte	2.367,87	10.000	27.100		38.100	38.100	38.100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.700,37	10.000	27.100		38.100	38.100	38.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	2.094,29	2.000	2.400		2.600	2.800	3.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	37.059,87	22.800	34.700		34.000	35.100	34.100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.154,16	24.800	37.100		36.600	37.900	37.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-36.453,79	-14.800	-10.000		1.500	200	1.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500,00						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	801,41		300.000				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	801,41		300.000				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-301,41		-300.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-36.755,20	-14.800	-310.000		1.500	200	1.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-36.755,20	-14.800	-310.000		1.500	200	1.000

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

D. Investitionen Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
57302202001 Umbau Schule zur Arztpraxis									
Auszahlungen									
	650.000,00	350.000,00	300.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze		-							
	-650.000,00	350.000,00	-300.000						

A. Produkte des Teilhaushalts 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):
53 Ver- und Entsorgung 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
zugeordnete Produkte:
siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“
verantwortliche Person:
Steffen Ahrenhold
Budgetierungsbestimmungen:
Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	860.564,31	831.200	886.000	929.900	968.900	1.010.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.368,00	172.600	161.800	174.700	172.100	177.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		8.400	7.900	7.400	6.900	6.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	30,00	100				
11. sonstige ordentliche Erträge	30.285,00	32.600	31.200	31.200	31.200	31.200
12. = Summe ordentliche Erträge	1.060.247,31	1.044.900	1.086.900	1.143.200	1.179.100	1.225.100
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	99,17					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	721,21	6.200	22.500	43.700	45.300	47.600
18. Transferaufwendungen	556.461,00	579.500	710.800	745.800	777.300	809.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	557.281,38	585.700	733.300	789.500	822.600	857.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	502.965,93	459.200	353.600	353.700	356.500	368.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	502.965,93	459.200	353.600	353.700	356.500	368.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	502.965,93	459.200	353.600	353.700	356.500	368.100

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	804.187,05	831.200	886.000		929.900	968.900	1.010.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.368,00	172.600	161.800		174.700	172.100	177.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	56,00	100					
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	31.464,93	32.600	31.200		31.200	31.200	31.200
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.075,98	1.036.500	1.079.000		1.135.800	1.172.200	1.218.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	727,26	6.200	22.500		43.700	45.300	47.600
14. Transferauszahlungen	552.444,00	579.500	710.800		745.800	777.300	809.400
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.171,26	585.700	733.300		789.500	822.600	857.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	451.904,72	450.800	345.700		346.300	349.600	361.700

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	451.904,72	450.800	345.700		346.300	349.600	361.700
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit							
33.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätig- keit	845.000,00	200.000	633.000			120.000	
34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	9.080,58	40.000	57.700		78.800	81.000	84.000
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	835.919,42	160.000	575.300		-78.800	39.000	-84.000
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.287.824,14	610.800	921.000		267.500	388.600	277.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	19.800,00	23.800	21.300	21.300	21.300	21.300
12. = Summe ordentliche Erträge	19.800,00	23.800	21.300	21.300	21.300	21.300
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	19.800,00	23.800	21.300	21.300	21.300	21.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	19.800,00	23.800	21.300	21.300	21.300	21.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.800,00	23.800	21.300	21.300	21.300	21.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.207,78	23.800	21.300		21.300	21.300	21.300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.207,78	23.800	21.300		21.300	21.300	21.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	21.207,78	23.800	21.300		21.300	21.300	21.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	21.207,78	23.800	21.300		21.300	21.300	21.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	21.207,78	23.800	21.300		21.300	21.300	21.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	9.860,00	8.700	9.600	9.600	9.600	9.600
12. = Summe ordentliche Erträge	9.860,00	8.700	9.600	9.600	9.600	9.600
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	9.860,00	8.700	9.600	9.600	9.600	9.600
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	9.860,00	8.700	9.600	9.600	9.600	9.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	9.860,00	8.700	9.600	9.600	9.600	9.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.925,09	8.700	9.600		9.600	9.600	9.600
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.925,09	8.700	9.600		9.600	9.600	9.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	9.925,09	8.700	9.600		9.600	9.600	9.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	9.925,09	8.700	9.600		9.600	9.600	9.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	9.925,09	8.700	9.600		9.600	9.600	9.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	860.564,31	831.200	886.000	929.900	968.900	1.010.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.368,00	172.600	161.800	174.700	172.100	177.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		8.400	7.900	7.400	6.900	6.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	30,00	100				
11. sonstige ordentliche Erträge	625,00	100	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	1.030.587,31	1.012.400	1.056.000	1.112.300	1.148.200	1.194.200
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	99,17					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		100				
18. Transferaufwendungen	556.461,00	579.500	710.800	745.800	777.300	809.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	556.560,17	579.600	710.800	745.800	777.300	809.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	474.027,14	432.800	345.200	366.500	370.900	384.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	474.027,14	432.800	345.200	366.500	370.900	384.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	474.027,14	432.800	345.200	366.500	370.900	384.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	804.187,05	831.200	886.000		929.900	968.900	1.010.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.368,00	172.600	161.800		174.700	172.100	177.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	56,00	100					
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	332,06	100	300		300	300	300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	973.943,11	1.004.000	1.048.100		1.104.900	1.141.300	1.187.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		100					
14. Transferauszahlungen	552.444,00	579.500	710.800		745.800	777.300	809.400
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	552.444,00	579.600	710.800		745.800	777.300	809.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	421.499,11	424.400	337.300		359.100	364.000	378.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	421.499,11	424.400	337.300		359.100	364.000	378.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	421.499,11	424.400	337.300		359.100	364.000	378.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	721,21	6.100	22.500	43.700	45.300	47.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	721,21	6.100	22.500	43.700	45.300	47.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-721,21	-6.100	-22.500	-43.700	-45.300	-47.600
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-721,21	-6.100	-22.500	-43.700	-45.300	-47.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-721,21	-6.100	-22.500	-43.700	-45.300	-47.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	727,26	6.100	22.500		43.700	45.300	47.600
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727,26	6.100	22.500		43.700	45.300	47.600
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-727,26	-6.100	-22.500		-43.700	-45.300	-47.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-727,26	-6.100	-22.500		-43.700	-45.300	-47.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	845.000,00	200.000	633.000			120.000	
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	9.080,58	40.000	57.700		78.800	81.000	84.000
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	835.919,42	160.000	575.300		-78.800	39.000	-84.000
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	835.192,16	153.900	552.800		-122.500	-6.300	-131.600

Investitionsplan 2023 - Gemeinde Krebeck

Einbau RLT-Anlagen (Maßnahme-Nr.: 36500202201)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitetgestellt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtin- vestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	100.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000,00
Auszahlungen	155.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	155.000,00

Gewerbegebiet Alte Ziegelei (Maßnahme-Nr.: 51100202201)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitetgestellt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtin- vestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	280.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	280.000,00

Dorfentwicklungspro- gramm (Maßnahme-Nr.: 51100202301)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitetgestellt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtin- vestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	33.300	0	0	192.000	0	0,00	0	0	0	0	0	225.300,00
Auszahlungen	44.400	0	120.000	120.000	0	0,00	0	0	0	0	0	284.400,00

Erschließung "Am Zimmerplatz" (Maßnahme-Nr.: 54100202301)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitetgestellt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtin- vestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	160.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	160.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Anschaffung von Fahrzeugen (Maßnahme-Nr.: 57301202301)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitetgestellt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtin- vestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	42.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	42.000,00

Investitionsplan 2023 - Gemeinde Krebeck

Umbau Schule zur Arztpraxis (Maßnahme-Nr.: 57302202001)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitetgestellt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtin- vestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	300.000	0	0	0	0	350.000,00	0	0	0	0	0	650.000,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(ohne Kassenkredite)
- in € -

Art		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2023 ¹⁾
1.	Geldschulden aus		
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	1.066.590	1.025.473
1.3	Liquiditätskrediten	0	260.918
1.4	sonstigen Geldschulden	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
4.	Transferverbindlichkeiten	0	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
Schulden insgesamt		1.066.590	1.286.391

¹⁾ Die Zu- und Abgänge können in weitere Spalten getrennt angegeben werden

²⁾ Für die einzelnen Sondervermögen getrennte Angaben

³⁾ Barwert des kreditähnlichen Rechtsgeschäftes angeben

**Übersicht über den
voraussichtlichen Stand
der Schulden**

**(ohne Kassenkredite)
- in € -**

Stellenplan 2023

Beschäftigte				Haushaltsjahr		Am 30.06.2022		Erläuterungen
				2023	2022	besetzt	frei	
Art	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe	Ergebnis	Ergebnis			
1 Tariflich Beschäftigte	1	KITA-Leitung	EG S13	0,89744			0	"kw" 0,84616 Anteile zum 31.08.2023
	2	Heilpädagogin	EG S09	1,84616	1,84616	1,92308	-0,07692	
		Erzieherin	EG S09		0,89744	0,89744	0	
		Ständige Vertretung KITA-Leitung	EG S09	0,87179			0	
	3	Erzieherin	EG S08a	6,91026	6,85897	8,41028	-1,55131	
	4	Heilerziehungspflegerin	EG S03		0,92308	0,92308	0	
	5	Bauhofmitarbeiter	EG 03	1			0	
1 Tariflich Beschäftigte Ergebnis				11,52565	10,52565	12,15388	-1,62823	
2 Sonstige Beschäftigte	6	Bauhofmitarbeiter	Festgehalt		1	1	0	
	7	Geringfügig Beschäftigte	Stundenentgelt	0,75	0,73	0,75	-0,02	
2 Sonstige Beschäftigte Ergebnis				0,75	1,73	1,75	-0,02	
Gesamtergebnis				12,27565	12,25565	13,90388	-1,64823	

Produkt	Organisationseinheit	Entgeltgruppe						Gesamt
		EG S13	EG S09	EG S08a	EG 03	Festgehalt	Stundenentgelt	
11100	Verwaltungssteuerung und -service						0,012	0,012
11100 Ergebnis							0,012	0,01200
36500	Tageseinrichtung für Kinder	0,89744	2,71795	6,91026			0,46	10,98565
36500 Ergebnis		0,89744	2,71795	6,91026			0,46	10,98565
42401	Sportstätten						0,22	0,22
42401 Ergebnis							0,22	0,22000
55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau						0,009	0,009
55100 Ergebnis							0,009	0,00900
57301	Bauhof				1			1
57301 Ergebnis					1			1
57302	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen						0,049	0,049
57302 Ergebnis							0,049	0,04900
Gesamtergebnis		0,89744	2,71795	6,91026	1		0,75	12,27565

Stellenübersicht 2023 Beschäftigte

Produkt	Organisationseinheit	Entgeltgruppe					
		EG S13	EG S09	EG S08a	EG 03	Festgehalt	Stundenentgelt
11100	Verwaltungssteuerung und -service						0,012
11100 Ergebnis							0,012
36500	Tageseinrichtung für Kinder	0,89744	2,71795	6,91026			0,46
36500 Ergebnis		0,89744	2,71795	6,91026			0,46
42401	Sportstätten						0,22
42401 Ergebnis							0,22
55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau						0,009
55100 Ergebnis							0,009
57301	Bauhof				1		
57301 Ergebnis					1		
57302	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen						0,049
57302 Ergebnis							0,049
Gesamtergebnis		0,89744	2,71795	6,91026	1		0,75

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Bilanz der Gemeinde Krebeck zum Stichtag 31.12.2017 wird gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG festgestellt.

Krebeck, den 21.02.2023

21.02.2023 12:12:12

– Nicht werthaltige Bilanzpositionen sind nicht gedruckt, so dass die vom Land vorgegebene Numerik hier ggf. nicht fortlaufend ist. –

B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Vorbelastungen künftiger Jahre: insbesondere		- Euro -
1	Haushaltsreste	403.737,03
1.1	für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00
1.2	für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	403.737,03
2	Bürgschaften	
3	Gewährleistungsverträge	
4	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5	Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
6	Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	